

# 令和4年度

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具及び什器備品……定額法によっている。ただし、収益事業会計は定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金…… 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

退職給付引当金… 従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上している。

(5) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

## 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	5,263,514	95,603,780	55,377,283	45,490,011
投資有価証券	284,996,486	19,887,272	60,113,769	244,769,989
小 計	290,260,000	115,491,052	115,491,052	290,260,000
特定資産				
青少年事業積立資産	71,693,841		10,083,000	61,610,841
ドームシアターリニューアルオープン 番組等準備積立金	3,000,000		3,000,000	0
子供向け番組等に に係る準備積立金	1,600,000		1,600,000	0
ネットワークシステム 更新準備積立金	1,600,000	1,200,000		2,800,000
誘客促進事業 準備積立金		12,626,638		12,626,638
利便性向上対策等 特別準備積立金		3,500,000		3,500,000
退職給付引当資産	12,696,000	2,608,800	200,400	15,104,400
小 計	90,589,841	19,935,438	14,883,400	95,641,879
合 計	380,849,841	135,426,490	130,374,452	385,901,879

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応す る額)
基本財産				
定期預金	45,490,011	(45,490,011)	—	—
投資有価証券	244,769,989	(244,769,989)	—	—
小 計	290,260,000	(290,260,000)	—	—
特定資産				
青少年事業積立資産	61,610,841	(59,414,954)	(2,195,887)	—
ネットワークシステム 更新準備積立金	2,800,000		(2,800,000)	
誘客促進事業 準備積立金	12,626,638		(12,626,638)	
利便性向上対策等 特別準備積立金	3,500,000		(3,500,000)	
退職給付引当資産	15,104,400			(12,696,000)
小 計	95,641,879	59,414,954	21,122,525	12,696,000
合 計	(385,901,879)	(349,674,954)	(21,122,525)	(12,696,000)

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	3,385,440	3,385,435	5
什器備品	30,716,991	29,189,295	1,527,696
合 計	34,102,431	32,574,730	1,527,701

## 5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

銘 柄	簿 価	時 価	評 価 損 益
第177回 利付国債(20年)	9,891,775	9,040,730	-851,045
第180回 利付国債(20年)	9,878,840	9,658,120	-220,720
政保地方金融機構 49	19,999,974	20,038,000	38,026
第329回利付国債(10年)	14,999,400	15,031,500	32,100
北海道令和3年度第3回公募公債(20年)	100,000,000	90,070,900	-9,929,100
平成25年度第18回愛知県公募公債	100,000,000	100,500,000	500,000
令和4年度第1回三重県公募公債 (グリーンボンド)	10,000,000	9,890,000	-110,000
北九州市令和3年度第1回公募公債(5年)	20,000,000	19,913,260	-86,740
合 計	284,769,989	274,142,510	-10,627,479

## 6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
指定解除による受取寄付金	9,305,995
合 計	9,305,995